

MACRIMED COMERCIAL S/A

CNPJ: 04.848.764/0001-92

Demonstrações Contábeis do Exercício Social Levantadas em 31/12/2023 e 31/12/2022

BALANÇO PATRIMONIAL

Levantados em 31 de dezembro de 2023 e 2022

ATIVO

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
CIRCULANTE	5.160.321	4.832.280
Caixa e Equivalentes de Caixa	4.899.564	4.596.523
Contas a Receber Clientes	120.000	95.000
Estoques	140.000	140.000
Outros Créditos	757	757
NÃO CIRCULANTE	6.081.871	6.352.058
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	<u>0</u>	<u>12.942</u>
Depósito judicial	0	12.942
INVESTIMENTOS	1	0
IMOBILIZADO	<u>6.081.870</u>	<u>6.339.116</u>
Valor Original Corrigido	<u>9.162.063</u>	<u>9.138.006</u>
(-) Depreciações Acumuladas	<u>3.080.193</u>	<u>2.798.890</u>
TOTAL DO ATIVO	11.242.192	11.184.338

PASSIVO

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
CIRCULANTE	53.227	46.831
Obrigações Fiscais e Sociais a Recolher	52.230	46.831
Contas a pagar	997	
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	11.188.965	11.137.507
Capital Social	8.850.000	8.850.000
Reserva Legal	395.354	330.281
Reserva de Lucros	<u>1.943.611</u>	<u>1.957.226</u>
TOTAL DO PASSIVO + P. LÍQUIDO	11.242.192	11.184.338

Valores expressos em reais, desprezando-se os centavos. As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

MACRIMED COMERCIAL S/A

CNPJ: 04.848.764/0001-92

Demonstrações Contábeis do Exercício Social Levantadas em 31/12/2023 e 31/12/2022

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

Referente aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e de 2022

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
RECEITA LÍQUIDA	1.388.352	1.098.390
Receita Operacional Bruta	1.440.000	1.140.000
(-) Impostos s/ vendas	(51.648)	(41.610)
(-) CUSTO DOS BENS ARRENDADOS/VENDIDOS	(281.303)	0
(=) LUCRO BRUTO	1.107.049	1.098.390
(-) Despesas Administrativas	(43.961)	(308.458)
(-) Outras Despesas PJ	(190)	-
Outras Despesas/Receitas Operacionais	-	(3.204)
RESULTADO LÍQUIDO ANTES RESULTADO FINANCEIRO	1.062.898	786.728
Receitas/Despesas Financeiras	566.521	447.379
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	1.629.419	1.234.107
Imposto de Renda	(234.795)	(132.737)
Contribuição Social	(93.166)	(56.425)
LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	1.301.458	1.044.945
Lucro (Prejuízo) Líquido por Ação	0,147	0,118

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

DISCRIMINAÇÃO	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	LUCROS (PREJUÍZOS) ACUMULADOS	TOTAL
Saldo em 31/12/2022	8.850.000	330.281	1.957.226	11.137.507
Lucro do Exercício			1.301.458	1.301.458
Transferência para Reserva Legal		65.073	(65.073)	0
Lucro Distribuído			(1.250.000)	(1.250.000)
Saldo em 31/12/2023	8.850.000	395.354	1.943.611	11.188.965

Valores expressos em reais, desprezando-se os centavos. As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

MACRIMED COMERCIAL S/A

CNPJ: 04.848.764/0001-92

Demonstrações Contábeis do Exercício Social Levantadas em 31/12/2023 e 31/12/2022

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO

Referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2023 e de 2022

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Lucro líquido (prejuízo) do exercício	1.301.458	1.044.945
AJUSTES PARA CONCILIAR O LUCRO LÍQUIDO (PREJUÍZO) ÀS DISPONIBILIDADES GERADAS PELAS (APLICADAS NAS) ATIVIDADES OPERACIONAIS :		
- Depreciação e amortização	281.303	281.399
Variações nos ativos e passivos		
(Aumento) Redução em contas a receber	(12.058)	29.398
Aumento (Redução) em Fornecedores	997	-
Aumento (Redução) de outros ativos - curto e longo prazo	-	(12.942)
Aumento (Redução) em contas a pagar e obrigações sociais e fiscais	5.292	(16.194)
Aumento (Redução) em outras obrigações	107	-
DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS PELAS (APLICADAS NAS) ATIVIDADES OPERACIONAIS	<u>1.577.099</u>	<u>1.326.606</u>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Compras de Imobilizado	(24.057)	-
Aquisição de ações/cotas	(1)	-
DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS APLICADAS NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	<u>(24.058)</u>	<u>-</u>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Dívidas Distribuído	(1.250.000)	(400.000)
DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS PELAS (APLICADAS NAS) ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	<u>(1.250.000)</u>	<u>(400.000)</u>
AUMENTO (REDUÇÃO) NAS DISPONIBILIDADES	<u>303.041</u>	<u>926.606</u>
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES NAS DISPONIBILIDADES		
Saldo inicial das disponibilidades	4.596.523	3.669.917
Saldo final das disponibilidades	4.899.564	4.596.523

Valores expressos em reais, desprezando-se os centavos. As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

MACRIMED COMERCIAL S/A

CNPJ: 04.848.764/0001-92

Demonstrações Contábeis do Exercício Social Levantadas em 31/12/2023 e 31/12/2022

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2023

NOTA 01: CONTEXTO OPERACIONAL

A Empresa denominada: MACRIMED COMERCIAL S.A.
Objetivo da sociedade é: Aluguel de imóveis próprios.
Tributação: Lucro Presumido

NOTA 02: DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL

A escrituração contábil, mensuração, reconhecimento bem como as respectivas demonstrações contábeis foram realizados dentro do que determina a Lei: 6404/1976 e suas alterações introduzidas pelas Leis 11.638/2007, 11.941/2009 e **NBC TG 1002** de 18 de novembro de 2021, que dispõe sobre a contabilidade para **microentidades**.

As demonstrações contábeis foram processadas com base nos fatos identificados na documentação, informações e declarações fornecidas pela administração da empresa.

NOTA 03: RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS.

3.1 Observamos neste Balanço, as Normas Brasileiras de Contabilidade NBC T1 – Estrutura Conceitual Para a Elaboração das Demonstrações Contábeis, levando em consideração os Pressupostos Básicos constantes nesta Norma.

3.2 A elaboração de demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração use de julgamento na determinação e registro de estimativas contábeis. As demonstrações contábeis da empresa incluem certas estimativas referentes a provisões de natureza trabalhista, provisão para contingências, provisões operacionais e outras avaliações similares. Os resultados das transações podem apresentar variações em relação às estimativas quando de sua realização no futuro, devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A companhia revisa as estimativas e premissas periodicamente, ajustando-as, quando aplicável.

3.3 A administração da companhia definiu que sua moeda funcional é o real.

NOTA 04: DOS AJUSTES DE VALOR PRESENTE DE ATIVOS E PASSIVOS

Valores expressos em reais, desprezando-se os centavos. As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Estrada do Barro Vermelho, 825 - Lote 300 - Morada Gaúcha - Gravataí/RS - CEP 94.195-600

MACRIMED COMERCIAL S/A

CNPJ: 04.848.764/0001-92

Demonstrações Contábeis do Exercício Social Levantadas em 31/12/2023 e 31/12/2022

Não houve necessidade de ajuste a valor presente dos elementos integrantes do Ativo e do Passivo decorrentes de operações financeiras (direitos e obrigações), uma vez que seus efeitos não foram relevantes. Com isso, evidencia-se que os valores contábeis registrados representam substancialmente os valores justos na data do Balanço.

NOTA 05: ESTOQUES

Os estoques estão calculados pelo Custo Médio de aquisição. Eventuais provisões para perdas por irreversibilidade dos estoques baseiam-se no histórico de giro dos produtos, de perdas de estoques por obsolescência, e de produtos sujeitos a termo de validade.

Não foi necessário a realização de valor justo nos Estoques.

NOTA 06: IMOBILIZADO

A empresa optou por não avaliar o seu ativo imobilizado pelo valor justo, tampouco, efetuou a revisão das taxas de depreciação de acordo com a vida útil dos bens, por entender que a estimativa utilizada para os seus bens encontra-se adequada, sendo que os valores encontram-se registrados pelo custo de aquisição.

Não foi identificado a necessidade de testes recuperabilidade de ativos fixos (impairment), estando seu imobilizado registrado pelo preço de custo de aquisição, diminuído a sua depreciação.

NOTA 07: RECEITAS E DESPESAS

Foi adotado o regime de competência para o registro das mutações patrimoniais. A aplicação desse regime implica no reconhecimento das receitas, custos e despesas quando ganhas ou incorridas, independentemente de seu efetivo recebimento ou pagamento.

NOTA 08: EVENTOS SUBSEQUENTES

A empresa não registrou nenhum evento subsequente que torna-se necessário fazer a publicação.

Documento assinado em formato digital.

Gravataí/RS, 31 de dezembro de 2023.



Márcio Luiz T. Cervo
Diretor
CPF: 930.523.750-91



Gilberto Cervo
Diretor
CPF: 056.729.530-34



Silvio Jorge Pagnon
Diretor
CPF: 213.085.350-15



Carlos Adolfo de Abreu Gomes
Contador – CRC/RS 72.077
CPF: 901.296.010-04

Valores expressos em reais, desprezando-se os centavos. As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Estrada do Barro Vermelho, 825 - Lote 300 - Morada Gaúcha - Gravataí/RS - CEP 94.195-600

Página de assinaturas



Marcio Cervó
Gauchafarma Distribuidora Ltda.
Signatário



Gilberto Cervo
056.729.530-34
Signatário



Silvio Pagnon
213.085.350-15
Signatário





Carlos Gomes
901.296.010-04
Signatário

HISTÓRICO

- | | | |
|-------------------------|---|--|
| 15 mar 2024
18:21:27 |  | Juliana Amaral criou este documento. (E-mail: juliana.amaral@gauchafarma.com) |
| 15 mar 2024
18:46:23 |  | Marcio Luiz Trevisan Cervo (Empresa: Gauchafarma Distribuidora Ltda., E-mail: marcio@gauchafarma.com, CPF: 930.523.750-91) visualizou este documento por meio do IP 200.233.134.225 localizado em Louveira - Sao Paulo - Brazil |
| 15 mar 2024
18:50:43 |  | Marcio Luiz Trevisan Cervo (Empresa: Gauchafarma Distribuidora Ltda., E-mail: marcio@gauchafarma.com, CPF: 930.523.750-91) assinou este documento por meio do IP 177.101.245.34 localizado em Porto Alegre - Rio Grande do Sul - Brazil |
| 16 mar 2024
14:30:06 |  | Gilberto Cervo (E-mail: gilberto@gauchafarma.com, CPF: 056.729.530-34) visualizou este documento por meio do IP 189.6.233.114 localizado em Porto Alegre - Rio Grande do Sul - Brazil |
| 16 mar 2024
14:30:17 |  | Gilberto Cervo (E-mail: gilberto@gauchafarma.com, CPF: 056.729.530-34) assinou este documento por meio do IP 189.6.233.114 localizado em Porto Alegre - Rio Grande do Sul - Brazil |
| 16 mar 2024
15:01:37 |  | Silvio Jorge Pagnon (E-mail: silvio@gauchafarma.com, CPF: 213.085.350-15) visualizou este documento por meio do IP 177.193.243.119 localizado em Capao da Canoa - Rio Grande do Sul - Brazil |
| 16 mar 2024
15:02:06 |  | Silvio Jorge Pagnon (E-mail: silvio@gauchafarma.com, CPF: 213.085.350-15) assinou este documento por meio do IP 177.193.243.119 localizado em Capao da Canoa - Rio Grande do Sul - Brazil |



- 16 mar 2024**
15:43:17  **Carlos Adolfo de Abreu Gomes** (E-mail: carlos@flavoribeiro.com.br, CPF: 901.296.010-04) visualizou este documento por meio do IP 177.87.33.223 localizado em Viamão - Rio Grande do Sul - Brazil
- 19 mar 2024**
10:04:04  **Carlos Adolfo de Abreu Gomes** (E-mail: carlos@flavoribeiro.com.br, CPF: 901.296.010-04) assinou este documento por meio do IP 168.0.148.23 localizado em Porto Alegre - Rio Grande do Sul - Brazil

